

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ПРОМИНСТРУМЕНТ"

1.2. Юридический адрес: 454004, Челябинская область, г. Челябинск, ул. Пустового, дом 41, квартира 5

1.3. Дата государственной регистрации 25.12.2014

1.5. Численность сотрудников:1

1.6. Уставный капитал составляет **20 000 (двадцать тысяч) рублей.**

Участниками являются:

- Сурдэс Константин Андреевич с долей 100 процентов;

1.7. Основной вид деятельности:

- 46.69.9 - Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения;

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Сурдэс Константин Андреевич

Главный бухгалтер Общества: Сурдэс Константин Андреевич

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Материальные внеоборотные активы																
3.1. Наличие и движение основных средств																
Наименование показателя	Строка	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
						первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	1150	3а 2025 г.	176	(110)	-	-	-	(66)	-	-	-	-	-	-	176	(176)
		3а 2024 г.	98	(8)	79	-	-	(102)	-	-	-	-	-	-	176	(110)
Машины и оборудование (кроме офисного)	1150	3а 2025 г.	176	(110)	-	-	-	(66)	-	-	-	-	-	-	176	(176)
		3а 2024 г.	98	(8)	79	-	-	(102)	-	-	-	-	-	-	176	(110)

Состав основных средств:

- Ноутбук
- Смартфон Samsung Galaxy S24

3.2. Наличие и движение прав пользования активами															
Наименование показателя	Строка	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода					
			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
						фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация				
Права пользования активами - всего	1150	3а 2025 г.	1 910	(194)	-	-	-	(389)	-	-	-	-	-	1 910	(583)
		3а 2024 г.	-	-	1 910	-	-	(194)	-	-	-	-	-	-	1 910
в том числе:															
Транспортные средства (Lada Vesta)		3а 2025 г.	1 910	(194)	-	-	-	(389)	-	-	-	-	-	1 910	(583)
		3а 2024 г.	-	-	1 910	-	-	(194)	-	-	-	-	-	-	1 910

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства				
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	
Амортизируемые основные средства - всего	1 327	1 782	90	
в том числе:				
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	66	90	
Транспортные средства	1 327	1 716	-	

4.1. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы						
Наименование показателя	Строка	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				Поступило	Списано	
Права пользования активами - всего	1170	За 2025 г.	1 166	428	(68)	1 526
		За 2024 г.	796	475	(105)	1 166
		За 2023 г.	318	478	-	796
в том числе:						
Резервы сомнительных долгов	1170	За 2025 г.	871	428	-	1 298
		За 2024 г.	796	179	(105)	871
		За 2023 г.	318	478	-	796
Арендные обязательства	1170	За 2025 г.	296	-	(68)	228
		За 2024 г.	-	296	-	296
		За 2023г.	-	-	-	-

5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Строка	Период	На начало года		затраты	Изменения за период					На конец периода	
			фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
						фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	1210	За 2025 г.	3 726	-	26 086	(20 137)	-	-	X	X	9 675	-
		За 2024 г.	622	-	18 248	(15 144)	-	-	X	X	3 726	-
в том числе:												
Сырье и материалы	1210	За 2025 г.	-	-	800	(264)	-	-	-	-	537	-
		За 2024 г.	-	-	854	(854)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	1210	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	1210	За 2025 г.	3 720	-	25 267	(19 859)	-	-	-	-	9 129	-
		За 2024 г.	622	-	17 367	(14 269)	-	-	-	-	3 720	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	1210	За 2025 г.	6	-	19	(15)	-	-	-	-	10	-
		За 2024 г.	-	-	27	(21)	-	-	-	-	6	-

6. Финансовые и другие оборотные активы

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Строка	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
					в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	1240	За 2025 г.	6 529	(3 483)	9 489	-	(6 171)	-	(9 148)	-	9 847	(5 193)
		За 2024 г.	6 267	(3 981)	6 301	-	(6 039)	-	(5 424)	-	6 529	(3 483)
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1240	За 2025 г.	505	-	403	-	(470)	-	-	-	437	-
		За 2024 г.	321	-	502	-	(318)	-	-	-	505	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	1240	За 2025 г.	5 686	(3 483)	7 461	-	(5 679)	-	(9 148)	-	7 468	(5 193)
		За 2024 г.	5 195	(3 981)	5 686	-	(5 195)	-	(5 424)	-	5 686	(3 483)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	1240	За 2025 г.	113	-	1 047	-	(21)	-	-	-	1 138	-
		За 2024 г.	484	-	113	-	(484)	-	-	-	113	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1240	За 2025 г.	-	-	11	-	-	-	-	-	11	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	1240	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	1240	За 2025 г.	226	-	568	-	-	-	-	-	794	-
		За 2024 г.	266	-	-	-	(40)	-	-	-	226	-
Итого	1240	За 2025 г.	6 529	(3 483)	9 489	-	(6 171)	-	(9 148)	-	9 847	(5 193)
		За 2024 г.	6 267	(3 981)	6 301	-	(6 039)	-	(5 424)	-	6 529	(3 483)

7. Обязательства									
7.1. Кредиторская задолженность									
Наименование показателя	Строка	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
				поступило		списано		переклассифицировано	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	1520	За 2025 г. За 2024 г.	13 521 7 502	11 250 7 884	- -	(1 527) (1 866)	- -	- -	23 244 13 521
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1520	За 2025 г. За 2024 г.	11 030 7 034	11 005 5 414	- -	(242) (1 418)	- -	- -	21 793 11 030
Расчеты с покупателями и заказчиками	1520	За 2025 г. За 2024 г.	969 447	207 969	- -	(969) (447)	- -	- -	207 969
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	1520	За 2025 г. За 2024 г.	- -	16 -	- -	- -	- -	- -	16 -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1520	За 2025 г. За 2024 г.	172 -	20 172	- -	(41) -	- -	- -	150 172
Расчеты по аренде	1520	За 2025 г. За 2024 г.	1 183 -	- 1 183	- -	(273) -	- -	- -	910 1 183
Расчеты по налогам и сборам	1520	За 2025 г. За 2024 г.	42 10	1 32	- -	- -	- -	- -	43 42
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	1520	За 2025 г. За 2024 г.	88 11	1 78	- -	- -	- -	- -	89 88
Расчеты по ЕНС	1520	За 2025 г. За 2024 г.	31 -	- 31	- -	(2) -	- -	- -	28 31
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1520	За 2025 г. За 2024 г.	7 -	1 7	- -	- -	- -	- -	8 7
Итого	1520	За 2025 г. За 2024 г.	13 521 7 502	11 250 7 884	- -	(1 527) (1 866)	- -	X X	23 244 13 521

8. Расходы по обычным видам деятельности		
Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	20 122	15 123
Затраты на оплату труда	365	194
Отчисления на социальные нужды	103	51
Амортизация	455	296
Прочие затраты	9 028	3 428
Итого по элементам	30 073	19 092
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	(4)	(6)
Итого расходы по обычным видам деятельности	30 069	19 086